

第 1 6 回

財 政 状 況 報 告

自．平成 2 5 年 4 月 1 日

至．平成 2 5 年 9 月 3 0 日

た つ の 市

ま え が き

この財政状況説明書は、市の財政状況を市民の皆様にお伝えすることにより、市財政の実態を御理解いただくとともに、今後の財政運営に一層の御協力をお願いするものです。

今回の財政状況の内容は、平成24年度一般会計及び特別会計の決算見込みの状況と平成25年度上半期の予算執行状況、市民負担の状況等について説明します。

I 平成24年度決算について

1 一般会計の決算（見込み）

平成24年度は、たつの市として合併8年目を迎え、「自然と歴史と先端科学技術が調和し一人ひとりが輝くまち」の実現に向けて、限られた財源の有効活用をするために事業の精選を行い、各種の施策を推進してきました。

当該年度における歳入面については、市税、国庫支出金が大幅な減収となったため、総額では減収となっています。歳出面においても、公債費や繰出金の増などにより本市の財政全般は依然として厳しい状況が続いています。

そのため、引き続き行財政改革を推進し、限られた財源の重点的な配分と経費支出の効率化に徹し、節度ある行財政運営を進めます。

以上、このような厳しい現況を認識し、常に行財政改革を推進し、簡素にして効率的な行政の実現を図るよう努力を重ねた結果、一般会計においては、歳入総額 33,445,544千円、歳出総額 31,169,172千円で差引残額 1,276,372千円となりました。

これらの目的別区分による内訳及び決算見込みのうち、主要な事業は、別表のとおりです。

(1) 平成24年度一般会計決算額の状況

(歳 入)

(単位：千円・%)

款	予算現額	調 定 額	決算見込額	予算比	調定比
1 市税	10,261,375	11,833,283	10,452,525	101.9	88.3
2 地方譲与税	304,700	301,513	301,513	99.0	100.0
3 利子割交付金	26,000	29,505	29,505	113.5	100.0
4 配当割交付金	23,000	29,869	29,869	129.9	100.0
5 株式等譲渡所得割交付金	8,000	6,780	6,780	84.8	100.0
6 地方消費税交付金	720,000	747,333	747,333	103.8	100.0
7 ゴルフ場利用税交付金	22,000	28,805	28,805	130.9	100.0
8 自動車取得税交付金	99,000	108,360	108,360	109.5	100.0
9 地方特例交付金	44,220	44,220	44,220	100.0	100.0
10 地方交付税	9,585,254	9,988,466	9,988,466	104.2	100.0
11 交通安全対策特別交付金	17,000	18,385	18,385	108.1	100.0
12 分担金及び負担金	567,422	560,450	555,694	97.9	99.2
13 使用料及び手数料	454,732	459,240	450,741	99.1	98.1
14 国庫支出金	3,651,732	2,965,953	2,965,953	81.2	100.0
15 県支出金	1,924,277	1,757,015	1,757,015	91.3	100.0
16 財産収入	101,471	109,737	109,737	108.1	100.0
17 寄附金	13,417	12,409	12,409	92.5	100.0
18 繰入金	60,416	39,180	39,180	64.9	100.0
19 繰越金	1,289,012	1,289,012	1,289,012	100.0	100.0
20 諸収入	1,405,520	1,660,815	1,346,426	95.8	81.1
21 市債	4,136,900	3,163,616	3,163,616	76.5	100.0
合 計	34,715,448	35,153,946	33,445,544	96.3	95.1

(歳 出)

(単位：千円・%)

款	予算現額	決算見込額	予算比	構成比	備 考
1 議会費	290,799	286,108	98.4	0.9	
2 総務費	3,200,566	3,094,486	96.7	9.6	
3 民生費	9,162,548	8,982,724	98.0	27.9	
4 衛生費	3,059,837	2,985,100	97.6	9.3	
5 労働費	180,292	123,773	68.7	0.4	
6 農林水産業費	1,070,371	945,158	88.3	2.9	
7 商工費	642,292	595,202	92.7	1.9	
8 土木費	6,174,477	5,064,877	82.0	15.7	
9 消防費	1,856,063	1,757,353	94.7	5.5	
10 教育費	3,919,442	3,253,972	83.0	10.1	
11 災害復旧費	76,351	35,606	46.6	0.1	
12 公債費	4,245,814	4,235,176	99.7	13.2	
13 諸支出金	811,580	809,637	99.8	2.5	
14 予備費	25,016	0	0.0	0.0	
合計	34,715,448	32,169,172	92.7	100.0	

歳入歳出差引額 1,276,372 千円

翌年度へ繰越すべき財源 25,084 千円

実質収支額 1,251,288 千円

2 特別会計の決算（見込み）

特別会計は、特定の事業を行う場合や特定の歳入をもって特定の歳出に充てるなど、一般歳入歳出と区別して経理する必要がある場合に、条例でこれを設置するものですが、本市における、これらの会計の平成24年度の決算見込みは別表のとおりです。

以下、それぞれの会計について、決算（見込み）の概要を説明します。

（1）国民健康保険事業特別会計

国民健康保険事業特別会計においては、歳入総額 8,571,966千円（この内には一般会計からの繰入金 544,373千円を含む。）、歳出総額 8,455,840千円、差引残額 116,126千円で、この款別明細は、別表のとおりです。

国民健康保険の加入者は、20,703人（11,435世帯）で、平成23年度末に比べ、147人の減となっています。

また、保険税は、1人当たり 89,548円（1世帯当たり 162,125円）で、保険給付は1人当たり 280,020円（1世帯当たり 506,975円）となっています。

（2）介護保険事業特別会計

介護保険事業特別会計においては、歳入総額 5,298,563千円（この内には一般会計からの繰入金 786,511千円を含む。）、歳出総額 5,293,409千円、差引残額 5,154千円となっています。

（3）下水道事業特別会計

下水道事業特別会計においては、歳入総額 3,787,487千円（この内には一般会計からの繰入金 2,702,036千円を含む。）、歳出総額 3,757,699千円、差引残額 29,788千円となっています。

（4）その他の特別会計

その他特別会計については、歳出、歳入総額及びそれぞれの款別明細は、別表のとおりです。

3 平成24年度特別会計決算額の状況

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算見込額	予算比	調定比
学校給食センター事業	306,442	282,977	280,303	91.5	99.1
土地取得造成事業	4,000	3,652	3,652	91.3	100.0
揖龍広域センター事業	4,984	5,236	5,236	105.1	100.0
揖龍公平委員会事業	850	847	847	99.6	100.0
国民健康保険事業	8,759,519	9,510,016	8,571,966	97.9	90.1
後期高齢者医療事業	871,388	876,443	871,530	100.0	99.4
介護保険事業	5,396,606	5,323,839	5,298,563	98.2	99.5
下水道事業	3,932,886	3,902,494	3,787,487	96.3	97.1
農業集落排水事業	645,147	484,648	478,211	74.1	98.7
前処理場事業	2,016,315	1,721,098	1,662,255	82.4	96.6
と畜場事業	50,798	48,736	48,604	95.7	99.7
合 計	21,988,935	22,159,986	21,008,654	95.5	94.8

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算見込額	予算比	備 考
学校給食センター事業	306,442	278,530	90.9	
土地取得造成事業	4,000	3,652	91.3	
揖龍広域センター事業	4,984	4,561	91.5	
揖龍公平委員会事業	850	782	92.0	
国民健康保険事業	8,759,519	8,455,840	96.5	
後期高齢者医療事業	871,388	852,011	97.8	
介護保険事業	5,396,606	5,293,409	98.1	
下水道事業	3,932,886	3,757,699	95.5	
農業集落排水事業	645,147	473,926	73.5	
前処理場事業	2,016,315	1,660,160	82.3	
と畜場事業	50,798	48,604	95.7	
合 計	21,988,935	20,829,174	94.7	

4 平成24年度各特別会計別決算額の状況

(1) 学校給食センター事業特別会計

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算見込額	予算比	調定比
1 分担金及び負担金	141,820	130,102	128,619	90.7	98.9
2 繰入金	154,314	141,581	141,582	91.7	100.0
3 繰越金	475	475	475	100.0	100.0
4 諸収入	9,833	10,819	9,627	97.9	89.0
合 計	306,442	282,977	280,303	91.5	99.1

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算見込額	予算比	構成比	備 考
1 総務費	141,137	135,562	96.0	48.7	
2 給食費	165,305	142,968	86.5	51.3	
合 計	306,442	278,530	90.9	100.0	

歳入歳出差引額 1,773 千円
 翌年度へ繰越すべき財源 0 千円
 実質収支額 1,773 千円

(2) 土地取得造成事業特別会計

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算見込額	予算比	調定比
1 財産収入	4,000	3,652	3,652	91.3	100.0
合 計	4,000	3,652	3,652	91.3	100.0

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算見込額	予算比	構成比	備 考
1 総務費	4,000	3,652	91.3	100.0	
合 計	4,000	3,652	91.3	100.0	

歳入歳出差引額 0 千円
 翌年度へ繰越すべき財源 0 千円
 実質収支額 0 千円

(3) 揖龍広域センター事業特別会計

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算見込額	予算比	調定比
1 分担金及び負担金	1,230	1,230	1,230	100.0	100.0
2 繰入金	2,686	2,686	2,686	100.0	100.0
3 繰越金	1,068	1,320	1,320	123.6	100.0
合 計	4,984	5,236	5,236	105.1	100.0

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算見込額	予算比	構成比	備 考
1 総務費	4,884	4,561	93.4	100.0	
2 予備費	100	0	0.0	0.0	
合 計	4,984	4,561	91.5	100.0	

歳入歳出差引額 675 千円

翌年度へ繰越すべき財源 0 千円

実質収支額 675 千円

(4) 揖龍公平委員会事業特別会計

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算見込額	予算比	調定比
1 分担金及び負担金	205	205	205	100.0	100.0
2 繰入金	515	515	515	100.0	100.0
3 繰越金	130	127	127	97.7	100.0
合 計	850	847	847	99.6	100.0

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算見込額	予算比	構成比	備 考
1 総務費	850	782	92.0	100.0	
合 計	850	782	92.0	100.0	

歳入歳出差引額 65 千円

翌年度へ繰越すべき財源 0 千円

実質収支額 65 千円

(5) 国民健康保険事業特別会計

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算見込額	予算比	調定比
1 国民健康保険税	1,852,405	2,791,955	1,853,905	100.1	66.4
2 使用料及び手数料	213	344	344	161.5	100.0
3 国庫支出金	1,829,088	1,920,799	1,920,799	105.0	100.0
4 療養給付費交付金	689,819	579,602	579,602	84.0	100.0
5 前期高齢者交付金	2,126,257	2,126,258	2,126,258	100.0	100.0
6 県支出金	461,157	492,871	492,871	106.9	100.0
7 共同事業交付金	1,021,540	977,810	977,810	95.7	100.0
8 財産収入	1,000	467	467	46.7	100.0
9 繰入金	706,256	544,373	544,373	77.1	100.0
10 繰越金	61,158	61,158	61,158	100.0	100.0
11 諸収入	10,626	14,379	14,379	135.3	100.0
合 計	8,759,519	9,510,016	8,571,966	97.9	90.1

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算見込額	予算比	構成比	備 考
1 総務費	119,154	115,082	96.6	1.4	
2 保険給付費	5,966,156	5,797,256	97.2	68.6	
3 後期高齢者支援金等	1,037,999	1,035,832	99.8	12.2	
4 前期高齢者納付金等	1,237	1,087	87.9	0.0	
5 老人保健拠出金	50	49	98.0	0.0	
6 介護納付金	424,713	424,201	99.9	5.0	
7 共同事業拠出金	1,021,540	935,706	91.6	11.1	
8 保健事業費	71,465	55,096	77.1	0.7	
9 基金積立金	1,000	467	46.7	0.0	
10 諸支出金	96,205	91,064	94.7	1.1	
11 予備費	20,000	0	0.0	0.0	
合 計	8,759,519	8,455,840	96.5	100.0	

歳入歳出差引額 116,126 千円

翌年度へ繰越すべき財源 0 千円

実質収支額 116,126 千円

(6) 後期高齢者医療事業特別会計

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算見込額	予算比	調定比
1 保険料	673,860	681,244	676,331	100.4	99.3
2 使用料及び手数料	11	19	19	172.7	100.0
3 繰入金	174,261	172,393	172,393	98.9	100.0
4 繰越金	16,694	16,694	16,694	100.0	100.0
5 諸収入	6,562	6,093	6,093	92.9	100.0
合 計	871,388	876,443	871,530	100.0	99.4

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算見込額	予算比	構成比	備 考
1 総務費	40,088	39,063	97.4	4.6	
2 後期高齢者医療広域連合納付金	829,400	812,353	97.9	95.3	
3 諸支出金	900	595	66.1	0.1	
4 予備費	1,000	0	0.0	0.0	
合 計	871,388	852,011	97.8	100.0	

歳入歳出差引額 19,519 千円

翌年度へ繰越すべき財源 0 千円

実質収支額 19,519 千円

(7) 介護保険事業特別会計

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算見込額	予算比	調定比
1 保険料	992,012	1,076,896	1,051,620	106.0	97.7
2 使用料及び手数料	4	80	80	2,000.0	100.0
3 国庫支出金	1,219,230	1,134,378	1,134,378	93.0	100.0
4 支払基金交付金	1,483,575	1,453,971	1,453,971	98.0	100.0
5 県支出金	784,772	779,400	779,400	99.3	100.0
6 介護サービス事業収入	21,682	21,367	21,367	98.5	100.0
7 財産収入	2,000	409	409	20.5	100.0
8 繰入金	886,511	850,511	850,511	95.9	100.0
9 繰越金	6,458	6,458	6,458	100.0	100.0
10 諸収入	362	369	369	101.9	100.0
合 計	5,396,606	5,323,839	5,298,563	98.2	99.5

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算見込額	予算比	構成比	備 考
1 総務費	128,359	121,931	95.0	2.3	
2 保険給付費	5,104,025	5,019,249	98.3	94.9	
3 地域支援事業費	88,890	85,674	96.4	1.6	
4 介護サービス事業費	20,473	20,028	97.8	0.4	
6 基金積立金	40,392	37,491	92.8	0.7	
8 諸支出金	10,230	9,036	88.3	0.2	
9 予備費	4,237	0	0.0	0.0	
合 計	5,396,606	5,293,409	98.1	100.0	

歳入歳出差引額 5,154 千円

翌年度へ繰越すべき財源 0 千円

実質収支額 5,154 千円

(8) 下水道事業特別会計

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算見込額	予算比	調定比
1 分担金及び負担金	26,366	98,852	31,460	119.3	31.8
2 使用料及び手数料	925,510	981,657	934,042	100.9	95.1
3 国庫支出金	64,648	14,554	14,554	22.5	100.0
4 繰入金	2,745,100	2,702,036	2,702,036	98.4	100.0
5 繰越金	3,860	3,860	3,860	100.0	100.0
6 諸収入	2	135	135	6,750.0	100.0
7 市債	167,400	101,400	101,400	60.6	100.0
合 計	3,932,886	3,902,494	3,787,487	96.3	97.1

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算見込額	予算比	構成比	備 考
1 下水道費	1,154,185	985,660	85.4	26.2	
2 公債費	2,776,701	2,772,039	99.8	73.8	
3 予備費	2,000	0	0.0	0.0	
合 計	3,932,886	3,757,699	95.5	100.0	

歳入歳出差引額 29,788 千円
 翌年度へ繰越すべき財源 29,788 千円
 実質収支額 0 千円

(9) 農業集落排水事業特別会計

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算見込額	予算比	調定比
1 使用料及び手数料	78,050	86,801	81,277	104.1	93.6
2 県支出金	85,611	1,927	1,927	2.3	100.0
3 繰入金	398,606	391,348	391,348	98.2	100.0
4 諸収入	1,580	2,772	1,859	117.7	67.1
5 市債	81,300	1,800	1,800	2.2	100.0
合 計	645,147	484,648	478,211	74.1	98.7

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算見込額	予算比	構成比	備 考
1 農業集落排水費	285,289	114,570	40.2	24.2	
2 公債費	359,358	359,356	100.0	75.8	
3 予備費	500	0	0.0	0.0	
合 計	645,147	473,926	73.5	100.0	

歳入歳出差引額 4,285 千円

翌年度へ繰越すべき財源 4,285 千円

実質収支額 0 千円

(10) 前処理場事業特別会計

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算見込額	予算比	調定比
1 使用料及び手数料	539,627	493,705	434,912	80.6	88.1
2 国庫支出金	242,912	153,246	153,246	63.1	100.0
3 県支出金	116,946	106,228	106,228	90.8	100.0
4 繰入金	820,891	788,065	788,065	96.0	100.0
5 繰越金	85	85	85	100.0	100.0
6 諸収入	254	669	619	243.7	92.5
7 市債	295,600	179,100	179,100	60.6	100.0
合 計	2,016,315	1,721,098	1,662,255	82.4	96.6

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算見込額	予算比	構成比	備 考
1 前処理場費	1,599,859	1,251,523	78.2	75.4	
2 公債費	414,456	408,637	98.6	24.6	
3 予備費	2,000	0	0.0	0.0	
合 計	2,016,315	1,660,160	82.3	100.0	

歳入歳出差引額 2,095 千円

翌年度へ繰越すべき財源 2,095 千円

実質収支額 0 千円

(11) と畜場事業特別会計

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算見込額	予算比	調定比
1 使用料及び手数料	50,750	48,557	48,557	95.7	100.0
2 諸収入	48	179	47	97.9	26.3
合 計	50,798	48,736	48,604	95.7	99.7

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算見込額	予算比	構成比	備 考
1 と畜場費	50,798	48,604	95.7	100.0	
合 計	50,798	48,604	95.7	100.0	

歳入歳出差引額 0 千円

翌年度へ繰越すべき財源 0 千円

実質収支額 0 千円

Ⅱ 普通会計における各種指数について

下記に決算統計値として、全国的に公表される本市の指数を表わしています。

1 普通会計各種指数等の状況

(単位：千円)

区 分		平成 24 年 度	(指数等の説明)
普 通 会 計	歳 入 決 算 額	33,575,608	一般会計と学校給食センター事業特別会計、土地取得造成事業特別会計、揖龍広域センター事業特別会計、揖龍公平委員会事業特別会計の歳入合計からそれぞれの会計間の繰入れ額等を差し引いた純計額
	内、経常一般財源	19,622,508	毎年度連続して経常的に収入される財源のうち、その使途が特定されず自由に使用し得る収入
	歳 出 決 算 額	32,296,723	一般会計と学校給食センター事業特別会計、土地取得造成事業特別会計、揖龍広域センター事業特別会計、揖龍公平委員会事業特別会計の歳出合計からそれぞれの会計間の繰入れ額等を差し引いた純計額
標 準 財 政 規 模		21,202,328	地方公共団体の一般財源の標準規模を示したもので、通常水準の行政活動を行う上に必要な一般財源の総量と考えられる
財 政 力 指 数		0.582	地方交付税法の規定により算定した基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去3ヶ年間の平均数値で財政需要に対する自主的な適応力を判断する指数
実 質 収 支 比 率		5.9%	実質収支額の標準財政規模に対する割合のことで、概ね3%～5%程度が望ましいとされている
経 常 収 支 比 率		87.7%	歳出総額のうち、経常的経費に充当された一般財源の経常一般財源総額に対する割合のことで、概ね70%～80%の範囲内に分布するのが望ましいとされている

2 普通会計決算の状況

(歳 入)

(単位：千円)

項 目	H23	H24	増減	増減比
市 税	10,700,959	10,452,525	△ 248,434	△ 2.3 %
地 方 交 付 税 外	11,312,317	11,284,851	△ 27,466	△ 0.2 %
交通安全対策特別交付金	17,633	18,385	752	4.3 %
分 担 金 及 び 負 担 金	911,550	932,988	21,438	2.4 %
使 用 料 及 び 手 数 料	604,178	609,147	4,969	0.8 %
国 庫 支 出 金	3,587,234	2,983,865	△ 603,369	△ 16.8 %
県 支 出 金	1,859,874	1,783,455	△ 76,419	△ 4.1 %
財 産 収 入	95,492	113,389	17,897	18.7 %
寄 附 金	16,939	12,409	△ 4,530	△ 26.7 %
繰 入 金	30,228	39,180	8,952	29.6 %
繰 越 金	682,867	1,290,935	608,068	89.0 %
諸 収 入	947,109	890,863	△ 56,246	△ 5.9 %
市 債	2,894,194	3,163,616	269,422	9.3 %
計	33,660,574	33,575,608	△ 84,966	△ 0.3 %

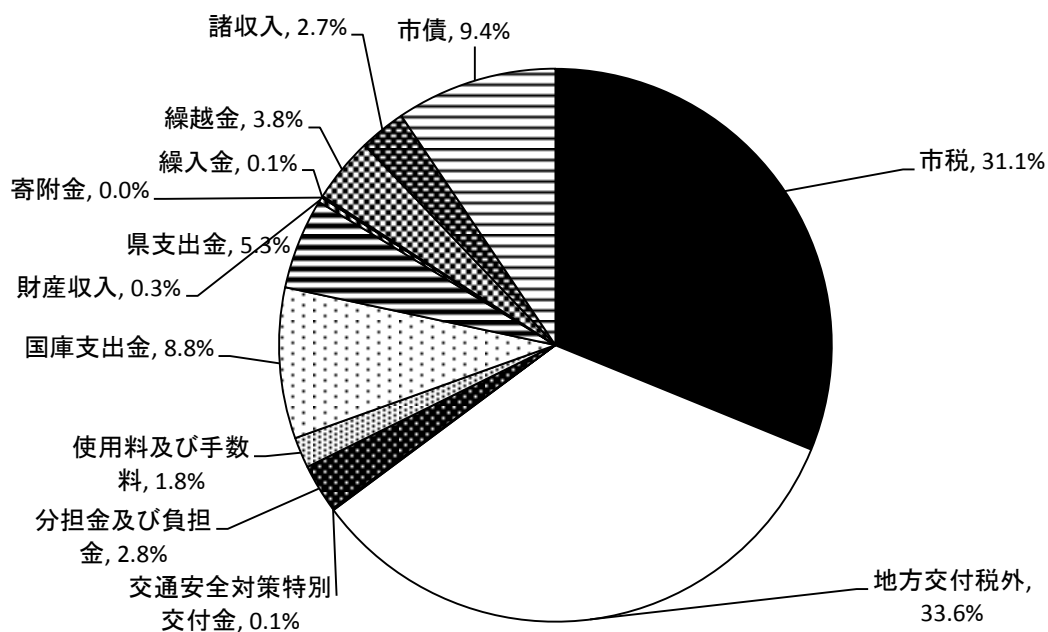
(歳 出)

(単位：千円)

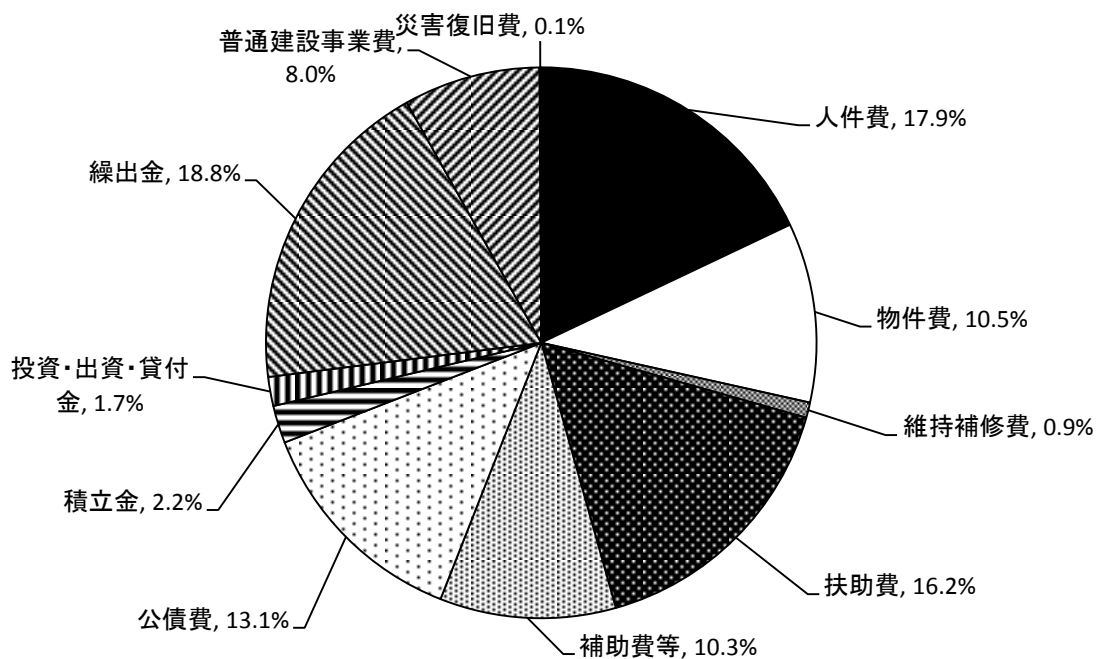
項 目	H23	H24	増減	増減比
人 件 費	5,945,591	5,796,684	△ 148,907	△ 2.5 %
物 件 費	3,624,533	3,402,926	△ 221,607	△ 6.1 %
維 持 補 修 費	279,826	302,149	22,323	8.0 %
扶 助 費	5,252,769	5,220,760	△ 32,009	△ 0.6 %
補 助 費 等	3,402,335	3,330,870	△ 71,465	△ 2.1 %
公 債 費	3,921,399	4,235,166	313,767	8.0 %
積 立 金	577,807	707,314	129,507	22.4 %
投資・出資・貸付金	483,100	543,900	60,800	12.6 %
繰 出 金	5,950,716	6,085,488	134,772	2.3 %
普 通 建 設 事 業 費	2,833,023	2,630,545	△ 202,478	△ 7.1 %
災 害 復 旧 費	98,540	40,921	△ 57,619	△ 58.5 %
計	32,369,639	32,296,723	△ 72,916	△ 0.2 %

3 平成24年度普通会計決算各数値の構成比

(1) 歳入



(2) 歳出



Ⅲ 健全化判断比率の状況について

平成19年6月に「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」が制定され、地方公共団体の財政の健全化に関する指標の算定及び公表が義務付けられました。これにより、平成24年度決算により算定された指標は下記のとおりです。

区 分		平成24年度	(指数等の説明)
健全化判断比率	実質赤字比率	—	普通会計を対象とした実質赤字の標準財政規模に対する比率。平成24年度たつの市決算の場合12.38%以上(財政規模により異なる)で早期健全化基準、20%以上で財政再生基準が適用となる。
	連結実質赤字比率	—	全会計を対象とした実質赤字(又は資金不足額)の標準財政規模に対する比率。平成24年度たつの市決算の場合17.38%以上(財政規模により異なる)で早期健全化基準、30%以上で財政再生基準が適用となる。
	実質公債費比率	15.7%	普通会計が負担する元利償還金及び準元利償還金の標準財政規模に対する比率。18%以上で地方債の発行に際し許可が必要となり、25%以上で早期健全化基準、35%以上で財政再生基準が適用となる。
	将来負担比率	85.6%	普通会計が将来負担すべき実質的な負債の標準財政規模に対する比率。350%以上で早期健全化基準が適用となる。
資金不足比率	下水道事業特別会計	—	公営企業ごとの資金不足額の事業規模に対する比率。20%以上で経営健全化基準(普通会計の早期健全化基準に相当)が適用となる。
	農業集落排水事業特別会計	—	
	前処理場事業特別会計	—	
	と畜場事業特別会計	—	
	病院事業会計	5.8%	
	水道事業会計	—	
	国民宿舎事業会計	15.1%	

Ⅳ 平成24年度市税状況及び住民負担状況について

市民の皆さんに負担していただいております市税の状況及び1人当たり並びに1世帯当たりの負担状況は、別表のとおりです。

下記の市税決算の状況は、平成24年度の予算額総額に対する平成24年度決算状況です。
収入率は予算に対し101.9%、調定に対しては88.3%となっています。

1 市税決算の状況

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調定額	収入済額	予算比	調定比
市 民 税	4,172,128	4,655,893	4,273,028	102.4	91.8
(うち個人市民税)	3,436,397	3,834,878	3,475,260	101.1	90.6
(うち法人市民税)	735,731	821,015	797,768	108.4	97.2
固 定 資 産 税	4,876,666	5,825,587	4,938,025	101.3	84.8
軽 自 動 車 税	178,355	208,866	185,659	104.1	88.9
市 た ば こ 税	506,017	520,615	520,615	102.9	100.0
特 別 土 地 保 有 税	1	0	0	0.0	—
都 市 計 画 税	528,208	622,322	535,198	101.3	86.0
合 計	10,261,375	11,833,283	10,452,525	101.9	88.3

V 市債の状況について

市が行う各種の建設事業又は災害復旧事業には、一時に多くの資金を必要とします。

これらの資金を年度内の収入で賄うことができないとき、又は事業効果が後年に及ぶため、後年度に負担を分散することが公正であるときは、国や県、金融機関等からその資金を借り入れて事業を行います。

その市債の平成24年度末の現在高は、別表のとおりです。

1 市債の状況

(単位：千円)

科 目	平成24年度末現在高	摘 要
1 公 共 事 業 等 債	1,417,212	急 傾 斜 地 崩 壊 対 策 事 業 等
2 一 般 単 独 事 業 債	15,632,772	
合 併 特 例 債	10,648,151	道 路 新 設 改 良 事 業 等
地 域 総 合 整 備 事 業 債	1,751,837	総 合 文 化 会 館 建 設 事 業 等
地 方 道 整 備 等 事 業 債	1,451,608	道 路 新 設 改 良 事 業
一 般 事 業 債 (河 川 等 分)	207,765	河 川 改 良 事 業
そ の 他 事 業 債	1,573,411	
3 緊 急 防 災 ・ 減 災 事 業 債	383,700	学 校 耐 震 補 強 事 業
4 公 営 住 宅 建 設 事 業 債	1,298,861	公 営 住 宅 建 設 事 業
5 学 校 教 育 施 設 整 備 事 業 債	579,430	学 校 等 増 改 築 事 業
6 災 害 復 旧 事 業 債	104,842	土 木 ・ 教 育 ・ 農 林 水 産 施 設 災 害 復 旧 事 業
7 一 般 補 助 施 設 整 備 等 事 業 債	205,849	村 づ く り 交 付 金 事 業 等
8 社 会 福 祉 施 設 整 備 事 業 債	18,525	放 課 後 児 童 健 全 育 成 事 業 等
9 一 般 廃 棄 物 処 理 事 業 債	14,225	
10 辺 地 対 策 事 業 債	90,167	中 山 間 地 域 総 合 整 備 事 業 等
11 国 の 予 算 等 貸 付 金 債	43,167	
12 一 般 会 計 出 資 債	1,135,366	水 道 事 業 出 資 債
13 財 源 対 策 債	391,464	
14 臨 時 財 政 特 例 債	0	
15 減 税 補 て ん 債	881,115	
16 減 収 補 て ん 債	4,880	
17 臨 時 税 収 補 て ん 債	164,626	
18 臨 時 財 政 対 策 債	13,070,189	
19 調 整 債	0	
20 県 貸 付 金	2,342,090	県 無 利 子 借 入 金
一 般 会 計 計	37,778,480	
下 水 道 事 業	36,303,847	
農 業 集 落 排 水 事 業	4,813,187	
前 処 理 場 事 業	5,242,901	
特 別 会 計 計	46,359,935	
病 院 事 業	1,238,463	
水 道 事 業	2,435,013	
国 民 宿 舎 事 業	531,630	
企 業 会 計 計	4,205,106	
合 計	88,343,521	

一 人 当 た り 公 債 費 残 高	1,050,706 円	※企業会計除く
---------------------	-------------	---------

平成25年5月31日現在人口	80,078 人
----------------	----------

Ⅵ 一時借入金の状況について

1 一時借入金について

一時借入金は、予算の執行において、支出額に対し収入額が不足する場合に、資金操作として、国や銀行から一時的に借り入れ、支払金に充当するものですが、平成25年4月1日から平成25年9月30日までの一時借入金の累計額は、下記のとおりです。

自 平成25年4月1日～至 平成25年9月30日 (単位：千円)

区 分	一般会計		特別会計		合 計	
	政府資金	民間資金	政府資金	民間資金	政府資金	民間資金
3 月 末 現 在 高	0	0	0	0	0	0
借 入 額	0	0	0	0	0	0
償 還 額	0	0	0	0	0	0
9 月 末 現 在 高	0	0	0	0	0	0

2 繰替運用について

繰替運用は、予算の執行において、支出額に対し収入額が不足する場合に、資金操作として基金に属する現金を歳計現金に繰り替えて支払金に充当するものですが、平成25年4月1日から平成25年9月30日までの繰替運用の累計額は、下記のとおりです。

自 平成25年4月1日～至 平成25年9月30日 (単位：千円)

区 分	一般会計		特別会計		合 計	
	基金名	金額	基金名	金額	基金名	金額
3 月 末 現 在 高	財政調整基金外	0	介護給付費準備基金外	0		0
繰 入 額	財政調整基金外	0	介護給付費準備基金外	0		0
繰 戻 額	財政調整基金外	0	介護給付費準備基金外	0		0
9 月 末 現 在 高	財政調整基金外	0	介護給付費準備基金外	0		0

VII 基金の状況について

市では、年次的に計画して事業を執行していくにあたり、年度によって要する資金が異なってきます。これらの資金を備えておくために基金があり、一般財源として取り扱われる財政調整基金と、定められた用途に供する特定目的基金があります。各種基金の平成24年度末の状況は、別表のとおりです。

名 称	設 置 の 目 的
財 政 調 整 基 金	年度間の財源の調整を行い、財政の健全性を確保するため
減 債 基 金	市債の償還財源の確保及び適正な管理により、将来にわたる財政の健全な運営に資するため
奨 学 基 金	たつの市民の子弟であって、たつの市立揖保川中学校及びたつの市立半田小学校の卒業生への奨学の一助とするため
公 共 施 設 整 備 基 金	本市の公共施設の整備並びに公共事業の円滑かつ効率的な執行を図るため
地 域 福 祉 基 金	たつの市の高齢者保健福祉の増進を図り、在宅福祉の向上、健康づくり及びボランティア活動の活発化を目的とする事業を推進するため
ふ る さ と 水 と 土 基 金	中山間地域の実情に応じた水と土の環境保全活動を積極的に推進するための資金に充てるため
ふ る さ と 応 援 基 金	たつの市のまちづくりに対する寄附金を広く募り、その寄附金を財源として、活力と魅力あるふさとづくりを推進するため
地 域 振 興 基 金	たつの市における市民の連帯の強化及び均衡ある地域振興を図るため
国 民 健 康 保 険 財 政 調 整 基 金	国民健康保険事業の財政調整を図り、事業の健全な運営に資するため
介 護 給 付 費 準 備 基 金	介護保険事業の財政調整を図り、事業の健全な運営に資するため
介護従事者処遇改善臨時特例基金	介護従事者の処遇改善を図るという平成21年度の介護報酬の改定の趣旨等にかんがみ、当該改定に伴う介護保険料の急激な上昇を抑制するため
土 地 開 発 基 金	公用若しくは公共用に供する土地又は公共の利益のために取得する必要がある土地をあらかじめ取得するため

1 基金の状況

(単位：千円)

基金 / 年度		平成24年5月31日 現 在 高	平成24年度		平成25年3月31日 現 在 高	出納整理期間中の増減		平成25年5月31日 現 在 高
			取崩額	積立額		取崩額	積立額	
財 政 調 整 基 金		4,715,321	0	0	4,715,321	0	398,898	5,114,219
減 債 基 金		2,221,119	0	0	2,221,119	8,150	268,311	2,481,281
奨 学 基 金		10,591	268	33	10,356	0	0	10,356
公 共 施 設 整 備 基 金		1,115,560	0	0	1,115,560	0	8,540	1,124,100
ふるさと水と土基金		5,866	5,866	0	0	0	0	0
地 域 福 祉 基 金		838,124	0	0	838,124	0	0	838,124
地 域 振 興 基 金		3,256,104	17,326	56	3,238,834	0	25,000	3,263,834
ふるさと応援基金		7,144	0	0	7,144	7,158	6,476	6,462
国民健康保険財政調整基金		257,432	0	0	257,432	20,000	467	237,899
介護給付費準備基金		142,895	0	0	142,895	64,000	37,491	116,386
土地 開発 基金	現 金	885,969	0	0	885,969	0	3,652	889,621
	土 地	(134,145㎡) 400,595	0	0	(134,145㎡) 400,595	0	0	(134,145㎡) 400,595
合 計		13,856,720	23,460	89	13,833,349	99,308	748,835	14,482,877
平成24年5月31日現在人口								80,078 人
住民一人当たり基金残高								180,860 円

VII 平成25年度予算（上半期）執行状況について

平成25年度は、「自然と歴史と先端科学技術が調和し一人ひとりが輝くまち」の実現に向けて、インフラ老朽化対策や事前防災対策等の社会的課題や市民自らの取り組みを支援する事業な地域の課題に応える施策に重点を置いた予算配分を行いました。テーマとして、「互いに助け合安全安心のまちづくり」、「地域資源の大切さを感じるまちづくり」、「未来創造・元気をつくまちづくり」、「地域の課題に自ら取り組むまちづくり」の4つの視点を軸に、たつの資源の大きさを体得するまちづくり予算を編成をしました。

都市基盤整備については、引き続き幹線道路の整備を実施するとともに、まちづくりの集いや市長とふれあい夢トークなどで提案された、きめ細かな要望にも応え、快適に生活できるまちづくりを目指します。

1 平成25年度一般会計及び特別会計上半期予算執行状況表

(1) 総括

(単位：千円・%)

区 分 会 計		現 計 予 算 額	収 入		支 出	
			収入済額	予算比	支出済額	予算比
一 般 会 計		32,104,858	16,479,879	51.3	13,218,441	41.2
特 別 会 計	学校給食センター事業	286,178	69,008	24.1	96,374	33.7
	土地取得造成事業	6,720	175	2.6	0	0.0
	揖龍広域センター事業	5,111	811	15.9	2,074	40.6
	揖龍公平委員会事業	866	5,226	603.5	535	61.8
	国民健康保険事業	8,811,401	876	0.0	4,164,911	47.3
	後期高齢者事業	880,840	3,472,153	394.2	297,213	33.7
	介護保険事業	5,599,207	325,249	5.8	2,268,755	40.5
	下水道事業	4,008,594	2,109,454	52.6	1,833,507	45.7
	農業集落排水事業	667,936	350,155	52.4	228,272	34.2
	前処理場事業	1,982,658	31,354	1.6	691,347	34.9
	と畜場事業	50,048	172,801	345.3	20,079	40.1
合 計		54,404,417	23,017,141	42.3	22,821,508	41.9

(2) 一般会計の内訳

(歳 入)

(単位：千円・%)

款	予算現額	調定額	収入済額	予算比	調定比
1 市 税	10,213,372	11,263,916	6,141,772	60.1	54.5
2 地 方 譲 与 税	288,700	82,905	82,905	28.7	100.0
3 利 子 割 交 付 金	21,000	10,859	10,859	51.7	100.0
4 配 当 割 交 付 金	27,000	10,697	10,697	39.6	100.0
5 株式等譲渡所得割交付金	6,000	0	0	0.0	0.0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	694,000	429,731	429,731	61.9	100.0
7 ゴルフ場利用税交付金	18,000	9,047	9,047	50.3	100.0
8 自動車取得税交付金	94,000	39,145	39,145	41.6	100.0
9 地 方 特 例 交 付 金	40,000	43,598	43,598	109.0	100.0
10 地 方 交 付 税	9,300,000	8,393,824	6,221,001	66.9	74.1
11 交通安全対策特別交付金	17,000	9,216	9,216	54.2	100.0
12 分 担 金 及 び 負 担 金	608,069	286,030	255,906	42.1	89.5
13 使 用 料 及 び 手 数 料	452,078	321,092	223,959	49.5	69.7
14 国 庫 支 出 金	3,708,022	2,864,452	1,284,035	34.6	44.8
15 県 支 出 金	1,994,864	655,704	315,600	15.8	48.1
16 財 産 収 入	101,872	38,504	25,356	24.9	65.9
17 寄 附 金	20,932	12,392	12,392	59.2	100.0
18 繰 入 金	96,884	47	47	0.0	0.0
19 繰 越 金	412,178	1,276,372	1,276,372	309.7	100.0
20 諸 収 入	787,087	766,824	88,241	11.2	11.5
21 市 債	3,203,800	0	0	0.0	#DIV/0!
合 計	32,104,858	26,514,355	16,479,879	51.3	62.2

(歳 出)

(単位：千円・%)

款	予算現額	支出済額	予算比 (支出率)	備 考
1 議 会 費	300,673	175,878	58.5	
2 総 務 費	2,983,898	1,455,568	48.8	
3 民 生 費	9,519,511	4,492,861	47.2	予備費充用 616
4 衛 生 費	2,485,762	1,451,200	58.4	
5 労 働 費	105,738	77,772	73.6	
6 農 林 水 産 業 費	1,130,616	242,379	21.4	
7 商 工 費	512,364	374,657	73.1	
8 土 木 費	6,217,712	469,131	7.5	
9 消 防 費	1,324,676	881,915	66.6	
10 教 育 費	3,157,128	1,487,723	47.1	
11 災 害 復 旧 費	40,270	70	0.2	
12 公 債 費	4,221,300	2,109,287	50.0	
13 諸 支 出 金	75,826	0	0.0	
14 予 備 費	29,384	0	0.0	
合 計	32,104,858	13,218,441	41.2	

あ と が き

以上、簡単でありますが平成24年度決算（見込み）及び平成25年度上半期における、たつの市の財政状況について説明いたしました。現在、国の経済は、長引く不況の影響を受け、企業収益並びに雇用環境の悪化を招き、深刻な状況となっております。また、社会情勢、経済情勢の変動に照応して、地方公共団体への行政需要は限りなく拡大しております。

そうした中で本市におきましては、財政の健全化及び財政秩序の確立を図るため、行政各般について簡素合理化、経費の節減等行政改革に鋭意努力を傾注しているところでありますが、財源の許される範囲内において、最大限の行政需要にお応えできるよう努力を重ねてまいり所存でありますので、市民の皆様のより一層の御支援、御協力をお願いいたします。